

# اداره کل امور اقتصادی و دارایی

## استان خوزستان

تهیه و تدوین فرصت‌های سرمایه‌گذاری استان

گزارش مطالعات فرصت‌های سرمایه‌گذاری

«طرح پرورش ماهی در قفس خوریات ماهشهر»

(پیوست شماره ۱)

بنام خدا  
فهرست مطلب

۴	۱- موقعیت طرح .....	۴
۴	۱-۱- استان .....	۴
۴	۱-۲- شهرستان .....	۴
۵	۲- موقعیت پروژه .....	۵
۵	۲-۱- دسترسی به زیرساخت‌ها .....	۵
۶	۳- مشخصات فنی طرح .....	۶
۶	۳-۱- محصول .....	۶
۷	۳-۲- نیازهای طرح .....	۷
۷	۳-۲-۱- فضا و زیرساخت‌های مورد نیاز .....	۷
۷	۳-۲-۲- تجهیزات و ماشین‌آلات .....	۷
۱۰	۳-۲-۳- مواد اولیه .....	۱۰
۱۰	۳-۲-۴- مدیریت و منابع انسانی .....	۱۰
۱۱	۴- مالکیت و مجوزهای قانونی .....	۱۱
۱۱	۴-۱- مالکیت زمین .....	۱۱
۱۱	۴-۲- مالکیت معنوی و امتیازها .....	۱۱
۱۱	۴-۳- مجوزهای قانونی .....	۱۱
۱۲	۵- بررسی بازار و رقابت .....	۱۲
۱۲	۵-۱- معرفی بازار هدف .....	۱۲
۱۳	۶- پیشرفت فیزیکی طرح تاکنون .....	۱۳
۱۳	۷- برنامه عملیاتی و زمان‌بندی اجرای طرح .....	۱۳
۱۴	۸- برنامه مالی پروژه .....	۱۴
۱۴	۸-۱- برآورد هزینه‌ها .....	۱۴
۱۶	۸-۲- برآورد درآمدها .....	۱۶
۱۶	۸-۳- مدت زمان بهره‌برداری پروژه .....	۱۶
۱۷	۸-۴- تحلیل نقطه سر به سر .....	۱۷
۱۸	۸-۵- تحلیل هزینه - فایده .....	۱۸
۱۸	۸-۶- انجام آنالیز حساسیت پروژه .....	۱۸
۲۰	۸-۷- جمع‌بندی .....	۲۰
۲۱	۸-۸- برآورد تغییرات نرخ ارز در دوره اجرای پروژه .....	۲۱
۲۱	۹- نیازهای سرمایه‌ای، روش تأمین و تضامین .....	۲۱
۲۱	۹-۱- سرمایه ارزی موردنیاز .....	۲۱
۲۱	۹-۲- نحوه مشارکت و تأمین سرمایه مورد نیاز .....	۲۱
۲۲	۹-۳- زمان بازگشت سرمایه .....	۲۲
۲۳	۱۰- مشوق‌ها، ویژگی‌ها و مزایای طرح .....	۲۳
۲۴	(پیوست شماره ۲) .....	۲۴

فهرست جداول و اشکال

جدول (۱): دسترسی به زیرساخت‌ها .....	۵
جدول (۲): سرمایه‌گذاری طرح در زمین، محوطه‌سازی و ساختمان .....	۷
جدول (۳): ماشین‌آلات و تجهیزات اصلی مورد نیاز .....	۷
جدول (۴): ماشین‌آلات و تجهیزات جانبی .....	۹
جدول (۵): هزینه مواد اولیه تولید محصول .....	۱۰
جدول (۶): مدیریت و منابع انسانی .....	۱۰
جدول (۷): جدول زمان‌بندی اجرای طرح .....	۱۳
جدول (۸): برآورد هزینه‌ها .....	۱۴
جدول (۹): برآورد سرمایه‌گذاری ثابت (هزینه‌های سرمایه‌ای) .....	۱۴
جدول (۱۰): برآورد سرمایه در گردش (هزینه‌های تولیدی) .....	۱۵
جدول (۱۱): جزئیات هزینه‌های قبل از بهره‌برداری (مخارج پیش از تولید) .....	۱۵
جدول (۱۲): درآمدهای پروژه در ۵ سال اول پس از بهره‌برداری .....	۱۶
جدول (۱۳): افق برنامه‌ریزی طرح / پروژه .....	۱۶
جدول (۱۴): پیش‌بینی نقطه سر به سر فعالیت طرح .....	۱۷
جدول (۱۵): شاخص‌های بازدهی پروژه .....	۱۸
جدول (۱۶): جدول آنالیز حساسیت (درصد تغییرات <i>IRR</i> ناشی از تغییر در درآمد فروش، داراییهای ثابت و هزینه‌های عملیاتی) .....	۱۹
جدول (۱۷): خلاصه مباحث اقتصادی پروژه .....	۲۰
جدول (۱۸): نرخ ارز .....	<b>Error! Bookmark not defined.</b>
جدول (۱۹): سرمایه (ثابت) ارزی مورد نیاز .....	۲۱
شکل (۱): نقشه موقعیت استان در کشور .....	۴
شکل (۲): نقشه موقعیت ماهشهر در خوزستان .....	۴
شکل (۳): نقشه تقسیمات سیاسی استان خوزستان .....	۴
شکل (۴): نقشه موقعیت پروژه .....	۵
شکل (۶): نقشه راه‌های دسترسی به پروژه .....	۵
شکل (۷): تصویری از ماهی سی باس .....	۶
شکل (۸): تصویری از ماهی صبیتی .....	۶
شکل (۹): تصویری ماهی شانک .....	۶
شکل (۱۰): نمودار درصد تغییرات <i>IRR</i> ناشی از تغییر در درآمد فروش، داراییهای ثابت و هزینه‌های عملیاتی .....	۱۹

## ۱- موقعیت طرح

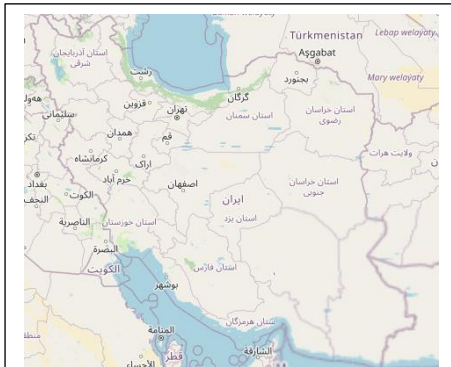
### ۱-۱- استان

استان خوزستان در جنوب غربی ایران (در محدوده ۴۷ درجه و ۴۲ دقیقه تا ۵۰ درجه و ۳۹ دقیقه طول شرقی از نصف النهار گرینویچ و ۲۹ درجه و ۵۸ دقیقه تا ۳۲ درجه و ۵۸ دقیقه شمالی از خط استوا) قرار دارد. مساحت این استان ۶۳،۲۳۸ کیلومتر مربع است و با جمعیتی معادل ۴،۹۹۴ هزار نفر در سال ۱۴۰۰، (بعد از استان‌های تهران، خراسان رضوی، اصفهان و فارس) پنجمین استان پرجمعیت ایران محسوب می‌شود. شهر اهواز مرکز استان خوزستان و در فاصله ۸۸۰ کیلومتری شهر تهران واقع شده است. این استان از شمال غربی با استان ایلام، از شمال با استان لرستان، از شمال شرقی و شرق با استان‌های چهارمحال و بختیاری و کهگیلویه و بویراحمد؛ از جنوب با خلیج فارس (به طول ۳۳۰ کیلومتر) و از غرب با کشور عراق (به طول ۳۳۰ کیلومتر) هم‌مرز است. موقعیت استقرار خوزستان در غرب رشته کوه‌های زاگرس و وسعت جلگه آن و هم‌مرز بودن با عراق و خلیج فارس و دوری با سایر مراکز استان‌ها این استان را در یک وضعیت استراتژیکی قرار داده است.

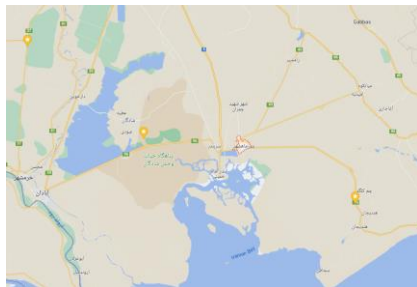
### ۱-۲- شهرستان

بر اساس آخرین تقسیمات کشوری سال ۱۴۰۱ وزارت کشور این استان دارای ۲۹ شهرستان، ۷۰ بخش، ۱۴۵ دهستان و ۹۰ شهر و ۳ فرمانداری ویژه می‌باشد. آخرین تقسیمات سیاسی استان به شرح شکل (۳) آمده است. **شهرستان بندر ماهشهر** یکی از شهرستان‌های استان خوزستان به مرکزیت شهر بندر ماهشهر می‌باشد. شهرستان ماهشهر با جمعیتی بالغ بر ۳۰۰ هزار نفر، ۶ درصد جمعیت استان را در خود جای داده است. این شهرستان از شرق با شهرستان هندیجان، امیدیه و رامشیر، از غرب با شهرستان شادگان، از شمال با شهرستان اهواز و از جنوب با خلیج فارس دارای مرز مشترک است. این شهر در ۱۸ کیلومتری بندر امام خمینی، ۹۵ کیلومتری آبادان و ۱۱۰ کیلومتری اهواز قرار دارد.

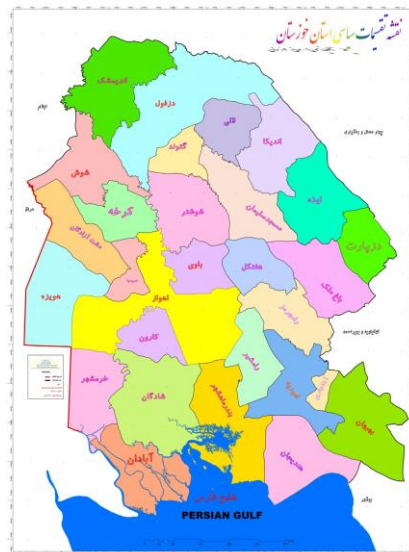
شهرستان بندر ماهشهر در منطقه خشک و فرا خشک جغرافیایی واقع شده و در حوزه وسیع و مستطح به مساحت ۵۹۱ هزار هکتار در ناحیه جلگه‌ای قرار دارد. افزایش سریع درجه حرارت در فصل بهار چهره طبیعت منطقه را خشک و خشن و ارزش مراتع را شدیداً کاهش می‌دهد. شهرستان بندر ماهشهر در بخش جلگه‌ای دشت خوزستان واقع شده و ناهمواری و پستی و بلندی زیادی نداشته و بیشتر بصورت مستطح می‌باشد. ماهشهر دارای آب و هوای گرم و مرطوب می‌باشد. دمای آن بین ۵۰ درجه در تابستان و صفر درجه در زمستان تغییر می‌کند. ماهشهر دارای شرجی شدید و آزاردهنده در تابستان می‌باشد به شکلی که رطوبت نسبی تا ۱۰۰٪ می‌رسد. میزان بارندگی به طور میانگین در این منطقه ۱۹۵ میلیمتر می‌باشد. بندر



شکل (۱): نقشه موقعیت استان در کشور



شکل (۲): نقشه موقعیت ماهشهر در خوزستان



شکل (۳): نقشه تقسیمات سیاسی استان خوزستان

ماهشهر به سبب داشتن خاک شور و قلیبی، پوشش گیاهی آن ضعیف است و به طور پراکنده درختان کُنار و گز در آنجا دیده می‌شود. ماهشهر شهری بندری و صنعتی و محل شاهراه مسیرهای ترانزیت زمینی، دریایی و ریلی کالا از بندرگاه مهم و استراتژیک امام خمینی می‌باشد و مهم‌ترین صنایع ماهشهر پتروشیمی و کشتیرانی می‌باشد. وجود مرزهای آبی و نیز نزدیکی به کشورهای عراق و کویت این منطقه را به یک نقطه مهم صنعتی و واردات و صادرات تبدیل کرده است. فعالیت اقتصادی و توسعه بندر ماهشهر، بیشتر متکی به قابلیت بندرگاهی و مجاورت با سواحل و همچنین نزدیکی به منابع نفت و گاز جلگه خوزستان و فعالیتهای وابسته به آن است. این شهر با احداث بندرگاه صادرات نفت و کالا و پس از آن احداث پتروشیمی بندرامام خمینی و نیز با ایجاد منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی (که در آن صنایع برای واردات کالا مشمول تسهیلات گمرکی می‌شوند) و احداث صنایع عظیم پتروشیمی، باعث شده این شهرستان یک شهرستان مهاجر پذیر و با تراکم بالا تبدیل باشد.

در این شهر کشت محصولات کشاورزی بشدت متکی به آبیاری است. از محصولات عمده آن گندم، جو، حبوبات، خرما، انگور، انار و انجیر است. صنایع دستی و کارگاهی خاصی در آن وجود ندارد.

## ۲- موقعیت پروژه

اطرح پرورش ماهی در قفس حاضر در مجموعه خوریات ماهشهر تعریف شده است. اصطلاح خور (XOWR) (Bay) به شاخه‌ای از دریا گفته می‌شود که به خشکی داخل شده باشد. در حقیقت خور محدوده‌ی نیمه‌بسته‌ای از آب است و بنابراین خلیجی کوچک می‌باشد. برخی خورها ورودی رود به دریا هستند و در درون آنها، آب دریا به مقدار قابل توجهی توسط آب رودخانه یا آب شیرین رقیق می‌شود. این نوع خورها را در اصطلاح پای‌رود (به انگلیسی: *Extuary*) می‌نامند. بندر ماهشهر از معدود شهرهای ایران است که دارای خور (شاخه‌ای از دریا در خشکی) می‌باشد که مهم‌ترین آن‌ها خور موسی نام دارد که از نظر استراتژیک و اقتصادی بسیار حائز اهمیت است.



شکل (۴): نقشه موقعیت پروژه

خورهای کوچک دیگری از خور موسی منشعب می‌شوند که بیشتر در کناره‌ی باختری آن قرار دارند و از جنوب به شمال عبارت‌اند از خور سلج، خور ملج، خور فناقه، خور مریموس و در شمال غربی خور دورق. بخش که میان جزیره‌ی قبر ناخدا و کرانه‌ی خاوری خشکی اصلی قرار دارد خور غزلان نام گرفته است.

## ۲-۱- دسترسی به زیرساخت‌ها

در حال حاضر زیر ساخت‌های برق در محل خوریات ماهشهر وجود دارد. این منطقه در فاصله ۱۰ کیلومتری شهر ماهشهر می‌باشد. نزدیکترین بندر به این منطقه بندر صادراتی ماهشهر در فاصله ۳ کیلومتری و نزدیکترین ایستگاه راه آهن (راه آهن بندر امام) در فاصله ۲۱ کیلومتری و نزدیکترین فرودگاه (ماهشهر) در فاصله ۱۱ کیلومتری واقع شده است.



شکل (۵): نقشه راه‌های دسترسی به پروژه

جدول (۱): دسترسی به زیرساخت‌ها

ردیف	زیرساخت موردنیاز	فاصله تا محل پروژه	محل تأمین زیرساخت
۱	آب	۰	خلیج فارس
۲	برق	۰.۴	-
۳	گاز	-	پیش بینی نشده است
۴	مخابرات	-	پیش بینی نشده است
۵	راه اصلی	۱۲	ماهشهر - هندیجان
۶	راه فرعی	۳	راه مواصلاتی به ماهشهر
۷	فرودگاه	۱۱	فرودگاه ماهشهر
۸	بندر	۳	بندر صادراتی ماهشهر
۹	ایستگاه راه‌آهن	۲۱	راه آهن بندر امام

### ۳- مشخصات فنی طرح

#### ۳-۱- محصول

ماهی سی‌باس : ماهی باراماندی (Barramundi) یا سی‌بس آسیایی از گونه ماهیان مهاجر و از خانواده سوف‌های بزرگ و در رده سوف‌ماهی‌سانان می‌باشد. گونه‌های این ماهی بطور گسترده در منطقه هند-آرام، از جنوب آسیا تا پاپوآ گینه نو و شمال استرالیا پراکنده‌اند. ماهی سی‌بس از گونه‌های مهم ماهی پرورشی است که قابلیت سازگاری با هر دو محیط آب شور و شیرین را دارد. این ماهی به دلیل رشد سریع، تکثیر آسان، تحمل شوری بالا و توانایی در پذیرش غذای فرموله یکی از بهترین انواع ماهی پرورشی محسوب می‌گردد و در مدت ۵ ماه به ۵۰۰ تا ۶۰۰ گرم می‌رسد. این ماهی هم در استخرهای خاکی و هم در قفس‌های دریایی قابل پرورش است.



شکل (۶) : تصویری از ماهی سی‌باس

ماهی صیبتی : ماهی صیبتی (Sobaity seabream) یک ماهی گوشتخوار است و از انواع ماهیان و سخت پوستان، بی‌مهرگان تغذیه می‌کند. حداکثر طول این ماهی به ۵۰ سانتی‌متر و اندازه معمول آن ۲۰ سانتی‌متر می‌باشد. این ماهی دارای ارزش اقتصادی بالایی بوده و پرورش آن به طور وسیع در خلیج فارس انجام می‌شود. این ماهی بومی خلیج فارس، اقیانوس هند و آب‌های ساحلی کشور هند است. ماهی صیبتی جز ماهیان خوش‌خوراک جنوب محسوب می‌شود. گوشت ماهی صیبتی ترد و دارای طعم بسیار خوبی است. ماهی صیبتی تیغ‌های کمی دارد و تیغ‌های آن به راحتی قابل جدا شدن است. این ماهی بهترین ماهی در خانواده شانک ماهیان است.



شکل (۷) : تصویری از ماهی صیبتی

سی‌بس از گونه‌های آسیایی گوشتخوار و قابل پرورش در استخرها و مزارع دریایی ایران است که علاوه بر رشد سریع و توانایی سازگاری با شرایط محیطی از بازار خوبی در داخل و خارج کشور برخوردار است.

ماهی شانک : ماهی شانک زردباله که به آن ماهی شانک نقره‌ای دم زرد هم گفته می‌شود از خانواده شانک ماهیان است. این ماهی همانطور که از نامش پیداست باله‌های شکمی و دمی زرد رنگی دارد و رنگ بدن آن ترکیبی از نقره‌ای و خاکستری است. از نام‌های لاتین ماهی شانک زردباله می‌توان به **Yellowfin Seabream**، **Yellow Seabream** و **Grey Bream** اشاره کرد.



شکل (۸) : تصویری از ماهی شانک

ماهی شانک زردباله از جمله ماهی‌های ارزشمند در حوزه اقتصاد و سلامت و درمان است؛ با داشتن گوشت فراوان و تیغ بسیار کم، از گونه‌هایی است که برای پرورش بسیار مناسب است و در میان مردم جنوب بسیار محبوب است..

### ۳-۲- نیازه‌های طرح

#### ۳-۲-۱- فضا و زیرساخت‌های مورد نیاز

برای پرورش ماهی در قفس با ظرفیت ۲۰۰۰ تن در سال به ۵۰ قفس ۵۰ تنی با ظرفیت عملی تولید ۴۳ تن (به قطر ۲۰ متر و عمق ۱۰ متر) نیاز می‌باشد. مشخصات ساختمان‌های اصلی و سایر ساختمان‌های جانبی مورد نیاز و سرمایه‌گذاری در آن‌ها به شرح جدول زیر می‌باشد.

جدول (۲): سرمایه‌گذاری طرح در زمین، محوطه‌سازی و ساختمان

ردیف	شرح / نام مستخداات	توضیحات	سرمایه‌گذاری مورد نیاز طرح		جمع هزینه (میلیون ریال)
			مقدار / مترائز مورد نیاز	قیمت واحد (به ریال)	
۱	ساخت و ساز	انبارهای خوراک آبزیان به صورت رهنی	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰
		کانکس اداری و مدیریت مرکزی	۲۴	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰
		کانکس کارگری و پشتیبانی	۱۲	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰
		کانکس و انبار تجهیزات	۶	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰
		کانکس نگهداری و سرایداری	۱۲	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰
		سکو و سایبان تخلیه و بارگیری صید	۱۲۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۰
جمع			-	-	۷,۴۸۰

#### ۳-۲-۲- تجهیزات و ماشین‌آلات

بر اساس شرایط آب و هوایی، عمق آب، دمای آب و سایر شرایط خوریات ماهشهر، تجهیزات پرورش ماهی در قفس برای پرورش ماهیان سی‌بوس، صیبتی و شانک به شرح زیر مورد نیاز می‌باشد. تمامی تجهیزات در داخل کشور قابل تولید می‌باشد.

جدول (۳): ماشین‌آلات و تجهیزات اصلی مورد نیاز

ردیف	نام ماشین / تجهیز	سرمایه‌گذاری مورد نیاز طرح			جمع هزینه (میلیون ریال)
		تعداد	قیمت خرید داخلی	واحد پول	
۱	بخش شناوری قفس (لوله‌های پلی اتیلنی، براکت‌ها، بویه‌ها و ...)	۵۰	۷,۰۰۰	میلیون ریال	۳۵۰,۰۰۰
	سیستم مهار (لنگر و زنجیر، ...)				
	انواع تورها (اصلی، محافظ و ضد پرده)				
۴	استخرهای فایبرگلاس پرورش بچه ماهی و سایر تجهیزات مربوطه	۳۳	۳۵۰	میلیون ریال	۱۱,۴۳۳
۵	بارج (شناور)	۲	۱۰,۰۰۰	میلیون ریال	۲۰,۰۰۰
۶	سیستم مهار بارج	۲	۳۰۰	میلیون ریال	۶۰۰
۷	تجهیزات سیستم غذا دهی روی بارج	۲	۱,۰۰۰	میلیون ریال	۲,۰۰۰
۸	قایق کاری (خدماتی)	۱	۱,۲۰۰	میلیون ریال	۱,۲۰۰
۹	دستگاه تور شویی	۱	۵۰۰	میلیون ریال	۵۰۰
۱۰	سورتر - رقم بند ماهی (۶۰ هزار در ساعت)	۱	۳۰۰	میلیون ریال	۳۰۰
۱۱	سیستم جمع‌آوری ضایعات	۱	۵۰۰	میلیون ریال	۵۰۰
۱۲	سیستم امنیتی (دوربین) سیستم مانیتورینگ و کنترل از راه دور و سیستم پایش زیر سطحی	۱	۳,۰۰۰	میلیون ریال	۳,۰۰۰
۱۳	سیستم دریافت داده‌های محیطی	۱	۲,۰۰۰	میلیون ریال	۲,۰۰۰
۱۴	انواع پمپ و کف کش	۳	۸۰	میلیون ریال	۲۴۰
۱۵	ژنراتور - KV۸۰	۱	۳,۰۰۰	میلیون ریال	۳,۰۰۰
۱۶	پالت پلاستیکی	۱۰۰	۷	میلیون ریال	۷۰۰
۱۷	سایر تجهیزات اصلی - داخلی	۱	۱۴,۵۲۷	میلیون ریال	۱۴,۵۲۷
جمع			-	-	۴۱۰,۰۰۰





جدول (۴): ماشین‌آلات و تجهیزات جانبی

ردیف	نام ماشین / تجهیز / ابزار و ...	واحد سنجش	نوع تجهیز	سرمایه‌گذاری مورد نیاز طرح		جمع هزینه (میلیون ریال)
				تعداد	قیمت خرید واحد (میلیون ریال)	
۱	انشعاب برق / بهای دیماندا	kw	تاسیسات	۳۰	۶	۱۸۰
۲	انواع کابل برق	m	تاسیسات	۵۰۰	۴	۲,۰۰۰
۳	تجهیزات برقی سیستم روشنایی	عدد	تاسیسات	۱۰	۴۰	۴۰۰
۴	هزینه تابلوها و تجهیزات برقی مربوطه	عدد	تاسیسات	۲	۳۲۰	۶۴۰
۵	دستگاه تصفیه آب	m	تاسیسات	۱	۱۰۰	۱۰۰
۶	پمپ و تجهیزات پمپاژ آب شرب	دستگاه	تاسیسات	۱	۱۵۰	۱۵۰
۷	مخزن آب (۱۰۰۰۰ لیتری)	عدد	تاسیسات	۱	۴۰۰	۴۰۰
۸	مخزن سوخت	m	تاسیسات	۱	۱۵۰	۱۵۰
۹	مسیر انتقال فاضلاب انسانی	m	تاسیسات	۱۰۰	۱.۵	۱۵۰
۱۰	چاه دفع فاضلاب انسانی	m	تاسیسات	۱	۲۵۰	۲۵۰
۱۱	تجهیزات آتشنشانی، ایمنی و بهداشت و ...	کیسول	تاسیسات	۸	۳۰	۲۴۰
۱۲	کولر گازی	Set	تاسیسات	۱	۸۵۰	۸۵۰
۱۳	نیسان باربر	دستگاه	وسایط نقلیه	۱	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰
۱۴	سواری	دستگاه	وسایط نقلیه	۱	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰
۱۵	سایر تجهیزات ایمنی و سیستم دوربین مدار بسته پشتیبانی	Set	تاسیسات	۱	۶۰۰	۶۰۰
۱۶	وسائل اداری	Set	تجهیزات اداری	۵	۵۰۰	۲,۵۰۰
۱۷	وسائل رستوران	Set	تجهیزات اداری	۱۱	۳۰	۳۱۵
۱۸	وسائل درمانگاهی	Set	تجهیزات اداری	۱	۸۰۰	۸۰۰
۱۹	سایر تاسیسات جانبی	-	تاسیسات	۱	۲۷۵	۲۷۵
	جمع			-	-	۲۹,۰۰۰

### ۳-۲-۳- مواد اولیه

در طرح حاضر مواد اولیه اصلی شامل بچه ماهی و خوراک آن می‌باشد. بچه ماهی منتخب با توجه برنامه پرورش گونه‌های منتخب محاسبه شده است. قیمت بچه ماهی ۳۰ گرمی ماهی سی باس حدود ۳۵۰,۰۰۰ ریال و قیمت بچه ماهی صیبتی و شانک ۴۰۰,۰۰۰ ریال استعلام شده است. مقدار خوراک برای رسیدن به وزن ایدال با ضریب تبدیل غذایی (FCR) برای ماهی سی باس معادل ۱.۵ و برای ماهی صیبتی معادل ۱.۷ و برای ماهی شانک معادل ۲ در نظر گرفته شده است. میانگین قیمت هر کیلو خوراک حدود ۴۵۰,۰۰۰ ریال می‌باشد. شایان ذکر است؛ تامین این مواد در بازار داخل به سهولت امکان پذیر است.

جدول (۵): هزینه مواد اولیه تولید محصول

ردیف	شرح / عنوان	محصول	میانگین قیمت واحد خرید (ریال)	ضریب مصرف / تبدیل	مقدار مصرف در ظرفیت اسمی	هزینه مواد اولیه در حداکثر ظرفیت اسمی (میلیون ریال)
۱	بچه ماهی ۳۰ گرمی	ماهی سی باس	۳۵۰,۰۰۰	۱.۰۵	۹۶۹,۲۳۰.۷۷	۳۳۹,۲۳۱
۲	بچه ماهی پشت ناخی (۱ تا ۳ گرمی) صیبتی	ماهی صیبتی	۴۰۰,۰۰۰	۱.۰۵	۱,۱۲۰,۰۰۰.۰۰	۴۴۸,۰۰۰
۳	بچه ماهی پشت ناخی (۱ تا ۳ گرمی) شانک	ماهی شانک	۴۰۰,۰۰۰	۱.۰۵	۸۴۰,۰۰۰.۰۰	۳۳۶,۰۰۰
۴	انواع خوراک آبزیان (آغازین، رشد و پرواری) ماهی سی باس	ماهی سی باس	۴۵۰,۰۰۰	۱.۵	۹۴۵,۰۰۰	۴۲۵,۲۵۰
۵	انواع خوراک آبزیان (آغازین، رشد و پرواری) ماهی صیبتی	ماهی صیبتی	۴۵۰,۰۰۰	۱.۷	۱,۴۲۸,۰۰۰	۶۴۲,۶۰۰
۶	انواع خوراک آبزیان (آغازین، رشد و پرواری) ماهی شانک	ماهی شانک	۴۵۰,۰۰۰	۲.۰	۱,۲۶۰,۰۰۰	۵۶۷,۰۰۰
۷	دارو	کل آبزیان	۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵۰	۹۰۰
۸	حمل و نقل	کل آبزیان	۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۷۰	۳,۳۵۰
۹	انواع سبد/پالت پلاستیکی (مصرفی)	کل آبزیان	۱,۵۰۰,۰۰۰	-	۳۰	۴۵
	جمع		-	-	-	۲,۷۶۲,۳۷۶

### ۳-۲-۴- مدیریت و منابع انسانی

با اجرای طرح حاضر اشتغال ۳۳ نفر نیروی انسانی میسر می‌شود. به طور معمول برای هرده قفس در شرایط عادی ۲ نفر به صورت ثابت و ۲ نفر به صورت فصلی مورد نیاز می‌باشد. مشخصات نیروی انسانی مورد نیاز به شرح جدول زیر است.

جدول (۶): مدیریت و منابع انسانی

ردیف	سطح مهارت	تعداد	میانگین حقوق پایه (ریال)
۱	متخصص	۶	۱۶۳,۲۳۳,۲۳۳
۲	ماهر	۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳	غیر ماهر	۲۶	۸۶,۱۵۳,۸۴۶

تعداد نیروی کار ماهر مستقیم مورد نیاز:	۱	نفر
تعداد نیروی کار غیر ماهر مستقیم مورد نیاز:	۲۶	نفر
تعداد نیروی متخصص مستقیم مورد نیاز:	۶	نفر
جمع	۳۳	نفر

#### ۴- مالکیت و مجوزهای قانونی

##### ۴-۱- مالکیت زمین

اجرای این طرح در بخشی از مجموعه خوریات ماهشهر مد نظر قرار گرفته است. پهنه خور منتخب در در بند ۲ مشخص شده است. به منظور احداث ماهی در قفس و بهره‌برداری از آن‌ها، مدارکی تحت عنوان جواز تاسیس و پروانه بهره‌برداری (مطابق با شرایط و ضوابط آمده در بند ۳-۴) در اختیار سرمایه‌گذاران قرار خواهد گرفت. این مدارک به معنای مالکیت سرمایه‌گذاران بر پهنه آبی و محدوده اراضی ساحلی واگذار شده نمی‌باشد. بر اساس مجوزهای مذکور صرفاً حق بهره‌برداری از پهنه آبی و اراضی ساحلی تا زمان فعالیت مستمر به بهره‌برداران داده می‌شود.

##### ۴-۲- مالکیت معنوی و امتیازها

پرورش ماهی در قفس در منطقه خوریات ماهشهر، مطابق استانداردها و ضوابط وضع شده، نیاز به دانش و تجربه لازم در این خصوص دارد. پرورش ماهی در قفس در دریاچه باید با حداقل اثرات زیست محیطی و کاهش کیفیت آب منطقه باشد. برخی از ضوابط و استانداردهای وضع شده در استاندارد ۸۲۹ آمده است. استانداردها و ضوابط شامل ضوابط محل استقرار، استانداردهای زیست محیطی، شیوه‌های مدیریت و پرورش و انتخاب گونه‌های مناسب برای پرورش است.

##### ۴-۳- مجوزهای قانونی

در حال حاضر سازمان شیلات ایران مطالعات لازم را در خصوص پرورش ماهی در قفس در منطقه خوریات ماهشهر انجام داده است و تاییدیه این سازمان به عنوان موافقت اصولی برای اشخاص حقیقی و حقوقی تلقی می‌شود. این اشخاص به منظور طراحی، ساخت و راه اندازی قفس در پهنه آبی و نیز احداث تاسیسات و ساختمان‌های ساحلی نیاز به جواز تاسیس از سازمان نظام مهندسی کشاورزی و سازمان منابع طبیعی استان خوزستان دارند. پروانه بهره‌برداری از قفس سندی است که پس از استقرار و نصب قفس در دریاچه و بهره‌برداری از آنها و نیز اتمام ساخت و سازها توسط سازمان نظام مهندسی کشاورزی و سازمان منابع طبیعی استان خوزستان صادر می‌شود. پروانه بهداشتی مجوز دیگری است که پس از استقرار قفس‌ها و اتمام ساخت توسط اداره کل دامپزشکی استان خوزستان و برابر مقررات سازمان علوم پزشکی کل کشور صادر می‌شود.

علاوه بر موارد مذکور احداث قفس در منطقه خوریات ماهشهر نیاز به اخذ استعلام و موافقت از سازمان‌هایی به شرح زیر دارد:

- اداره کل حفاظت از محیط استان خوزستان و یا اداره کل حفاظت از محیط شهرستان ماهشهر
- شرکت توزیع برق منطقه ای استان خوزستان (و یا شهرستان ماهشهر)
- اداره کل منابع طبیعی و آب خیز داری استان خوزستان (و یا شهرستان ماهشهر)
- مدیریت امور اراضی استان خوزستان (و یا شهرستان ماهشهر)

برابر مقررات آیین نامه‌های اجرایی بهداشتی بکارگیری و استخدام حداقل یک دکتر دامپزشک به عنوان مسئول فنی و نیز بکارگیری کارشناس و یا فن ورز به تعداد و شرایط اعلامی از سوی سازمان شیلات کل کشور الزامی است. شایان ذکر است؛ سازمان نظام مهندسی کشاورزی و منابع طبیعی استانی و کل کشور در صدور جواز تاسیس و پروانه بهره‌برداری موظف است؛ مطابق شیوه نامه نظارت عالی به ابلاغی سازمان شیلات ایران عمل نمایند.

## ۵- بررسی بازار و رقابت

### ۵-۱- معرفی بازار هدف

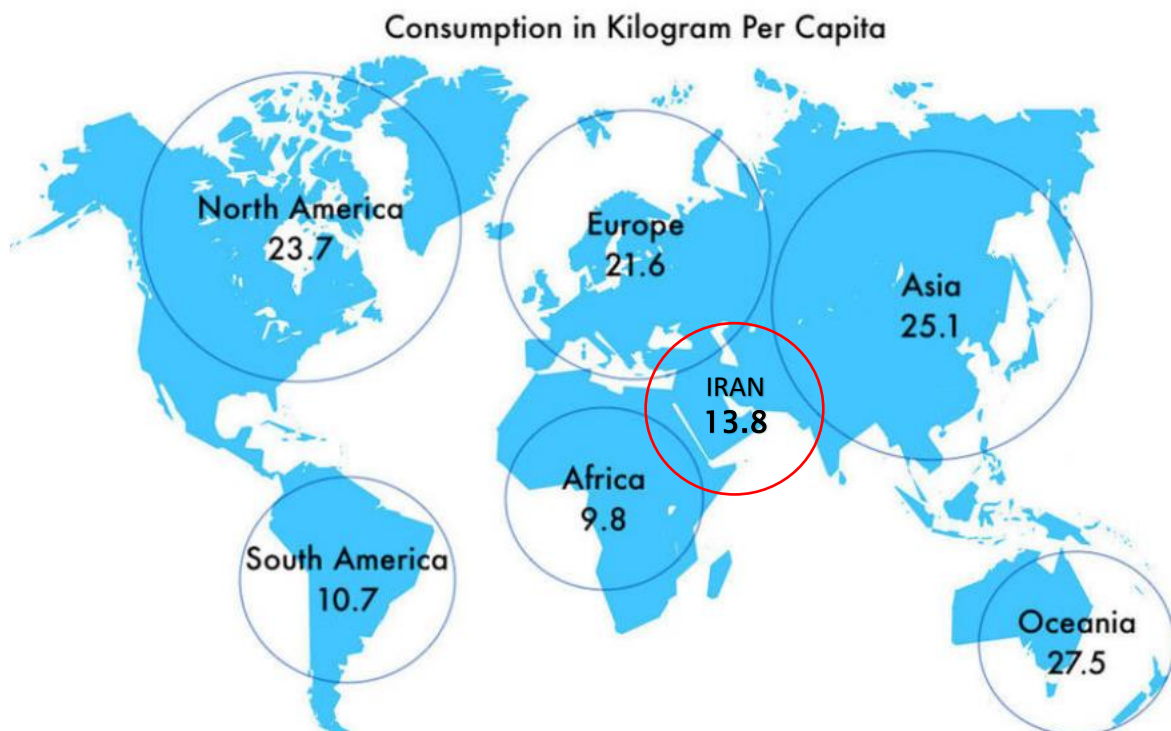
در حال حاضر بخش زیادی از آبیان مصرفی در جهان از طریق صید تأمین می‌شود و با توجه به محدودیت‌های ذخایر دریایی انتظار می‌رود که از ظرفیت‌های پرورشی چه در ساحل و چه دریا برای تأمین نیازها استفاده مناسب‌تری به عمل آید. پرورش ماهی در قفس در جهان یکی از بهترین شیوه‌ها برای تولید آبیان است.

در سال ۱۴۰۰ مجموع کل محصولات صید و آبی پروری کشور معادل ۱،۲۵۸،۴۶۰ تن بوده است. از این رقم معادل ۵۵۸ هزار تن مربوط به محصولات بخش آبی پروری کشور بوده است. از کل محصولات آبی پروری کشور معادل ۸۴.۹ هزار تن آن (معادل ۱۵ درصد) مربوط به استان خوزستان می‌باشد.

در مقایسه با آبی پروری پرورش ماهی در قفس هنوز گسترش نیافته است و میزان تولیدات از این روش تنها به ۹ هزار تن (کمتر از ۲ درصد) در سال رسیده است. شایان ذکر است؛ با وجود پتانسیل بالای استان خوزستان در پرورش آبیان، این استان در تولیدات در قفس سهمی نداشته است.

در بخش تقاضا آمارها نشان می‌دهد؛ مصرف سرانه کشور در سال ۱۳۹۵ معادل ۱۰.۸ کیلوگرم بوده است این رقم در سال ۱۴۰۰ به ۱۳.۸ کیلوگرم رسیده است. اگرچه روند مصرف محصولات آبیان در کشور روند افزایشی ملایمی داشته لیکن مقدار آن در کل توجه به میانگین مصرف جهانی و کشورهای هم جوار بسیار پایین تر است. شایان ذکر است؛ بخش عمده ایی از پایین بودن این سهم مربوط به افزایش قیمت محصولات حاوی پروتئین در کشور بوده است.

با وجود نیاز (تقاضای) داخلی رو به رشد به انواع ماهیان گرم آبی و سرد آبی و نیز وجود پتانسیل‌های صادراتی هنوز کشور به جایگاه قبولی در پرورش ماهی در قفس چه در آبهای داخلی و چه در دریا نرسیده است. بر این اساس در صورت عرضه محصولات طرح حاضر با تقاضای کافی مواجه خواهد بود و مشکلی در خصوص فروش نخواهد داشت.



World map showing estimated fish consumption per capita worldwide in 2019

### ۶- پیشرفت فیزیکی طرح تاکنون

دارد □ ندارد ■

این طرح ایجاد شده و به منظور پوشش نیازهای کل کشور و صادرات محصول به خارج از کشور تعریف شده است. مراحل اجرای این پروژه تاکنون پیشرفتی نداشته است.

### ۷- برنامه عملیاتی و زمان‌بندی اجرای طرح

اجرای مراحل طرح تا بهره‌برداری از اولین قفس‌ها (که مربوطه به ماهیان سی‌بوس می‌باشد) به مدت ۱۲ ماه برنامه‌ریزی شده است و بهره‌برداری از فاز اول طرح از ابتدای سال ۱۴۰۴ پیش‌بینی شده است. در جدول (۷) برنامه زمان‌بندی طرح ارائه شده است.

جدول (۷): جدول زمان‌بندی اجرای طرح

۱۴۰۷				۱۴۰۶				۱۴۰۵				۱۴۰۴				۱۴۰۳				۱۴۰۲				فعالیت/عملیات اجرایی سال
۴	۳	۲	۱	۴	۳	۲	۱	۴	۳	۲	۱	۴	۳	۲	۱	۴	۳	۲	۱	۴	۳	۲	۱	فصل
																							انجام مطالعات پیش از سرمایه‌گذاری	
																								جذب سرمایه‌گذار و شروع
																								کسب مجوزهای لازم و اقدام برای تامین مالی
																								تامین خدمات مهندسی
																								تحويل زمین محدوده عملیاتی
																								انتخاب مجری طرح (پیمانکاران)
																								تجهیز کارگاه
																								تاسیسات
																								سفارش، ساخت و حمل مواد و تجهیزات قفس
																								نصب و راه اندازی قفس‌ها
																								استخدام و آموزش کارکنان
																								رها سازی بچه ماهی سی‌بوس
																								رها سازی بچه ماهی شانک و صیبتی
																								بهره برداری از قفس‌های ماهی سی‌بوس
																								بهره برداری از قفس‌های ماهی صیبتی
																								بهره برداری از قفس‌های ماهی شانک

۸- برنامه مالی پروژه

۸-۱- برآورد هزینه‌ها

به طور کلی سرمایه‌گذاری طرح با توجه به مراحل اجرا و بهره‌برداری به دو صورت سرمایه‌گذاری ثابت و سرمایه در گردش اولیه است و سرمایه لازم در دوران قبل از بهره‌برداری و ایجاد طرح از طریق سرمایه ثابت و سرمایه لازم در دوران بهره‌برداری از طریق سرمایه در گردش تامین می‌شود. سرمایه‌گذاری ثابت طرح شامل هزینه‌های سرمایه‌گذاری در زمین، محوطه‌سازی و ساختمان، ماشین‌آلات و تجهیزات، تأسیسات، تجهیزات اداری و مخارج پیش از تولید است. این نوع از هزینه‌ها در ابتدای طرح و قبل از بهره‌برداری صورت گرفته و در طول عمر طرح با توجه به عمر مفید آن‌ها مستهلک می‌شوند. سرمایه در گردش شامل سرمایه مورد نیاز در دوران بهره‌برداری از طرح است. سرمایه در گردش یک واحد تولیدی عبارت است از مجموعه امکانات، موجودی‌ها و کار در جریان تکمیل و نیز نقدینگی جهت به کارگیری و بهره‌برداری از سرمایه‌گذاری ثابت به منظور حفظ، تداوم و استمرار عملیات مورد نیاز است. تعیین مبنای میزان موجودی‌ها، کار در جریان ساخت و مطالبات بستگی به شرایط فرآیندهای تأمین، تولید و فروش و محیط کسب و کار دارد. در این بخش ارزیابی و برآورد سرمایه‌گذاری مورد نیاز انجام طرح (بر مبنای قیمت سال پایه ۱۴۰۲) برآورد و محاسبه شده است.

جدول (۸): برآورد هزینه‌ها

ردیف	موضوع	هزینه (میلیون ریال)
۱	سرمایه‌گذاری ثابت	۴۹۳,۹۰۰
۲	سرمایه در گردش	۷۸۲,۱۵۹
۳	هزینه سالیانه تولید	۲,۸۲۵,۳۱۷
۴	استهلاک سالیانه سرمایه‌گذاری	۵۱,۶۲۷
۵	برآورد کل سرمایه موردنیاز	۱,۲۷۶,۰۵۹
۶	قیمت تمام شده برای واحد محصول (به تفکیک انواع محصول)	-
۷	ماهی سی باس (ریال/کیلوگرم)	۱,۳۱۰,۴۶۰
۸	ماهی صیبتی (ریال/کیلوگرم)	۱,۴۰۵,۶۰۷
۹	ماهی شانک (ریال/کیلوگرم)	۱,۵۴۳,۹۹۸

جدول (۹): برآورد سرمایه‌گذاری ثابت (هزینه‌های سرمایه‌ای)

ردیف	موضوع	هزینه (میلیون ریال)
۱	هزینه خرید زمین	۰
۲	محوطه سازی و بهبود زمین	۰
۳	عملیات عمرانی و احداث ساختمان‌ها	۷,۴۸۰
۴	ماشین‌آلات و تجهیزات تولیدی	۴۱۰,۰۰۰
۵	تجهیزات خدماتی و جانبی	۲۹,۰۰۰
۶	تجهیزات حفاظتی و محیط زیستی	۰
۷	هزینه‌های سربار	۰
۸	مطالعات پیش از سرمایه‌گذاری	۷۰۰
	مدیریت و سازماندهی پروژه	۲۳,۳۶۸
	تحصیل تکنولوژی	۹۳۲
۹	هزینه‌های پیش‌بینی نشده	۲۲,۴۲۰
	جمع	۴۹۳,۹۰۰

اقلام عمده در تعیین سرمایه در گردش عبارتند از:

- مواد اولیه (داخلی و خارجی): به منظور جلوگیری از وقفه در جریان تولید با توجه به نوع صنعت، میزان تولید، منبع و نحوه تأمین مواد، فاصله زمانی لازم از مرحله سفارش تا مرحله دریافت مواد، زمان تحویل و حمل آن، میزان مواد اولیه، کمکی و بسته‌بندی مورد نیاز به عنوان یکی از اقلام سرمایه در گردش و مدت زمان ذخیره آن برای یک دوره، تعیین می‌گردد. در طرح حاضر دوره پوشش موجودی مواد معادل یک دوره پرورش ماهی سی باس و صیبتی (۱۵۰ روز) در سال اول در نظر گرفته شده است.
- کالای ساخته شده و در جریان ساخت: با در نظر گرفتن مراحل و روش تولید، مدت زمان لازم برای ساخت کالا و نگهداری آن در انبار بررسی شده و هزینه‌های مربوط به آن به عنوان سرمایه در گردش منظور می‌شود. در طرح حاضر دوره پوشش برای کالای در جریان ساخت و کالای ساخته شده لحاظ نشده است.
- مطالبات وجوه مورد انتظار از کالای به فروش رفته که وصول آن‌ها در کوتاه مدت اتفاق می‌افتد. مدت زمان کسب وجوه مورد انتظار باید معین شود. در طرح حاضر با توجه به شرایط بازار ایران نقدی در نظر گرفته شده است.
- تنخواه گردان جهت پرداخت هزینه‌های جاری شرکت مدت زمانی به عنوان موجودی نقدی یا تنخواه گردان در محاسبه سرمایه در گردش براساس هزینه‌های تولید (بدون در نظر گرفتن هزینه‌های تولید مواد اولیه و استهلاک) منظور می‌شود. در طرح حاضر معادل ۱۸۰ روز در نظر گرفته شده است.

جدول (۱۰): برآورد سرمایه در گردش (هزینه‌های تولیدی)

ردیف	موضوع	هزینه (میلیون ریال)
۱	موجودی مواد	۷۵۳,۴۵۶
۲	کالای در جریان ساخت	۰
۳	کالای ساخته شده	۰
۴	حساب‌های دریافتی	۰
۵	موجودی نقد و تنخواه	۲۸,۷۰۹
۶	(حساب‌های پرداختی تجاری)	۰
	<b>جمع</b>	<b>۷۸۲,۱۶۵</b>

جدول (۱۱): جزئیات هزینه‌های قبل از بهره‌برداری (مخارج پیش از تولید)

ردیف	شرح	توضیحات / مشخصات	جمع هزینه (میلیون ریال)
۱	تأسیس شرکت، ثبت	-	۱۰۰
۲	هزینه اخذ مجوزها / پروانه تولید	-	۱۲۰
۳	هزینه‌های مطالعات، مشاوره، تحقیق و توسعه، مسافرت و بازدید و شرکت در نمایشگاه‌های داخلی و ...	یک و نیم در هزارم هزینه‌های سرمایه‌گذاری پروژه	۷۰۰
۴	هزینه‌های بیمه دارایی‌ها	معادل ۲ در هزار دارایی‌های ثابت استهلاک پذیر	۹۴۰
۵	هزینه کارشناسی تأمین مالی، انعقاد قرارداد فاینانس و ...	هزینه کارشناسی ۰.۵ در هزار، سایر موارد ۲.۵ در هزار	۱,۱۳۰
۶	هزینه‌های نقشه کشی و نظارت عالی	معادل ۲ در هزار هزینه‌های پیمانی	۸۳۰
۷	سایر	هزینه‌های آموزش پرسنل	معادل امروز حقوق پرسنل
		حقوق و دستمزد دوران ساخت	معادل حقوق و دستمزد تعداد ۱۰ نفر طی ۱۲ ماه
		سایر هزینه‌ها	٪۲.۳
	<b>جمع</b>	-	<b>۲۵,۰۰۰</b>

### ۸-۲- برآورد درآمدها

بر اساس بررسی‌های انجام شده قیمت (عمده فروشی) هر کیلوگرم ماهی سی باس (به وزن ایدال) معادل ۴.۵ دلار و قیمت (خرده فروشی) هر کیلوگرم ماهی صبیتی (به وزن ایدال) معادل ۵.۵ دلار و هر کیلوگرم ماهی صبیتی (به وزن ایدال) معادل ۳.۵ دلار می‌باشد.<sup>۱</sup> با لحاظ حاشیه قیمت‌ها به صورت عمده فروشی درآمد حاصل از فروش طرح بدست آمده است. بر این اساس (و با توجه به برنامه تولید) مبلغ کل فروش طرح در سال ۱۴۰۴ به قیمت‌های ثابت سال ۱۴۰۲ معادل ۴۱۸۰ میلیارد ریال پیش‌بینی شده است. این رقم در سنوات بعدی با توجه به افزایش ظرفیت تولید افزایش خواهد یافت و حداکثر به حدود ۹,۲۸۸ میلیارد ریال افزایش خواهد یافت.

جدول (۱۲): درآمدهای پروژه در ۵ سال اول پس از بهره‌برداری

ردیف	موضوع	فصل ۱	فصل ۲	فصل ۳	فصل ۴	جمع سال ۱	سال ۲	سال ۳	سال ۴	سال ۵
۱	ماهی سی باس	۳۶۰	۳۶۰	۳۶۰	۳۶۰	۱,۴۴۰	۱,۴۴۰	۱,۴۴۰	۱,۴۴۰	۱,۴۴۰
۲	ماهی صبیتی	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۴۰۰	۰	۲,۴۰۰	۰
۳	ماهی شانک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۰۰	۰	۱,۲۰۰
	جمع	۳۶۰	۳۶۰	۳۶۰	۳۶۰	۱,۴۴۰	۳,۸۴۰	۲,۶۴۰	۳,۸۴۰	۲,۶۴۰

### ۸-۳- مدت زمان بهره‌برداری پروژه

دوران ساخت و ساز طرح معادل ۱۲ ماه و شروع آن از فروردین سال ۱۴۰۳ در نظر گرفته شده است. مدت زمان بهره‌برداری از پروژه نیز معادل ۷ سال در نظر گرفته شده است.

جدول (۱۳): افق برنامه‌ریزی طرح / پروژه

شرح	ماه	سال	مدت ساخت و ساز / تجهیز تا بهره‌برداری (از طرح (ماه)	دوران بهره‌برداری (ماه)	دوران بهره‌برداری طرح (مدت (سال)
زمان بررسی طرح	۱	/	۱۲	۱۲	۷
شروع دوران ساخت طرح	۱	/	۱۲	۱۲	۷
شروع دوران بهره‌برداری	۱	/	۱۲	۱۲	۷
پایان دوران بهره‌برداری (مورد بررسی)	۱۲	/	۱۲	۱۲	۷

<sup>۱</sup> - قیمت (خرده فروشی) هر کیلوگرم ماهی قزل آلا (به وزن ایدال) معادل ۱,۲۳۰,۰۰۰ ریال و قیمت (خرده فروشی) هر کیلوگرم ماهی کپور (به وزن ایدال) معادل ۱,۲۵۰,۰۰۰ ریال می‌باشد



#### ۴-۸- تحلیل نقطه سر به سر

از دید اقتصادی تحلیل نقطه سر به سر تکنیک مهمی است که جهت مطالعه روابط بین هزینه‌ها، درآمد و سود به کار می‌رود و طبق تعریف نقطه سر به سر نقطه‌ای است که در آن بهره‌برداری از طرح نه سود و نه زیان ایجاد می‌کند. به عبارت دیگر تحلیل نقطه سر به سر، نقطه‌ای را تعیین می‌کند که در آن درآمد فروش برابر با هزینه‌های تولید است و بدین ترتیب جهت تجزیه و تحلیل این موضوع که تغییر حجم محصول چه اثری بر سود خواهد داشت مورد استفاده قرار می‌گیرد. در ادامه نقطه سر به سر برای ۱۰۰ درصد ظرفیت عملی (سال ۱۴۰۶ به بعد) محاسبه می‌گردد.

$$\text{نقطه سر به سر ریالی} = \frac{\text{کل هزینه‌های ثابت}}{1 - \frac{\text{کل هزینه‌های متغیر}}{\text{فروش}}} = \frac{F_C}{S - V_C}$$

بهای فروش یک واحد = S = تعداد فروش Q = هزینه‌های متغیر یک واحد V<sub>C</sub> = هزینه‌های ثابت F<sub>C</sub> =

$$\text{نقطه سر به سر ریالی} = \frac{۸۵,۰۰۰}{1 - \frac{۲,۷۳۰,۸۳۷}{۳,۸۴۰,۰۰۰}} = ۲۹۴,۲۷۶ \text{ میلیون ریال}$$

$$\text{نقطه سر به سر مقداری} = \frac{۸۵,۰۰۰ \times ۰,۰۴۳,۶۰۰}{۲,۷۴۲,۸۵۷,۱۴۳ - ۱,۹۵۰,۵۹۷,۹۰۲} \approx ۱۰۷$$

$$\text{نسبت سر به سر} = \frac{۲۹۴,۲۷۶}{۳,۸۴۰,۰۰۰} = ۷.۷\%$$

جدول (۱۴): پیش‌بینی نقطه سر به سر فعالیت طرح

شرح	بهره‌برداری ۱۴۰۴	بهره‌برداری ۱۴۰۵	بهره‌برداری ۱۴۰۶	بهره‌برداری ۱۴۰۷	بهره‌برداری ۱۴۰۸	بهره‌برداری ۱۴۰۹	بهره‌برداری ۱۴۱۰
درآمد فروش	۱,۴۴۰,۰۰۰	۳,۸۴۰,۰۰۰	۲,۶۴۰,۰۰۰	۳,۸۴۰,۰۰۰	۲,۶۴۰,۰۰۰	۳,۸۴۰,۰۰۰	۲,۶۴۰,۰۰۰
هزینه‌های متغیر	۱,۸۴۰,۳۲۷	۲,۷۳۰,۲۵۴	۲,۷۳۰,۱۹۸	۲,۷۳۸,۵۴۳	۲,۷۳۴,۳۴۳	۲,۷۳۸,۵۴۳	۲,۷۳۴,۳۴۳
حاشیه سود	-۴۰۰,۳۲۷	۱,۱۰۹,۷۴۶	-۹۰,۱۹۸	۱,۱۰۱,۴۵۷	-۹۴,۳۴۳	۱,۱۰۱,۴۵۷	-۹۴,۳۴۳
نسبت حاشیه سود	-۲۸	۲۹	-۳	۲۹	-۴	۲۹	-۴
هزینه‌های ثابت	۷۹,۴۵۸	۸۵,۵۸۳	۸۵,۶۷۶	۸۷,۹۷۰	۸۳,۷۰۹	۸۵,۱۴۷	۸۳,۳۴۷
ارزش فروش در سربسر	-۲۸۵,۸۱۴	۲۹۶,۱۳۹	-۲,۵۰۷,۶۵۸	۳۰۶,۶۹۰	-۲,۳۴۲,۴۳۸	۲۹۶,۸۴۹	-۲,۳۳۲,۳۲۲
نسبت سر به سر	-۱۹.۸	۷.۷	-۹۵.۰	۸.۰	-۸۸.۷	۷.۷	-۸۸.۳

#### • بر مبنای محاسبات کامفار

بر مبنای محاسبات نرم افزار کامفار نقطه سر به سر ریالی با احتساب هزینه‌های عملیاتی و غیرعملیاتی در حد ۲۹۶ میلیارد ریال می‌باشد و در ۷.۷ درصد ظرفیت عملی به دست خواهد آمد.

در فرمول فوق‌الذکر نقطه سر به سر از رابطه بین هزینه‌های ثابت و تفاوت قیمت فروش واحد و هزینه‌های متغیر واحد تعیین می‌شود. با توجه به رابطه نقطه سر به سر سه نتیجه عملی از تحلیل آن حاصل می‌گردد:

- هر قدر هزینه‌های ثابت بالاتر باشد نقطه سر به سر نیز بالاتر خواهد بود.
- هر قدر تفاوت بین قیمت فروش واحد و هزینه‌های عملیاتی متغیر بیشتر باشد نقطه سر به سر پایین‌تر خواهد بود و در این حالت هزینه‌های ثابت از طریق تفاوت بین قیمت فروش واحد و هزینه‌های متغیر واحد سریع‌تر جذب می‌شود.

- یک نقطه سر به سر بالا نامتناسب است، زیرا شرکت را در مقابل تغییرات سطح تولید (فروش) آسیب‌پذیر می‌سازد.

### ۸-۵- تحلیل هزینه - فایده

در تحلیل پروژه‌ها یکی از متداول‌ترین روش‌ها نسبت منافع به مخارج (*Cost Ratio-Benefit*) است در این روش نسبت ارزش کنونی منافع احتمالی به ارزش کنونی مخارج بدست می‌آید. در صورتی که این نسبت بزرگ‌تر از یک باشد، طرح دارای توجیه اقتصادی جهت اجرا می‌باشد. از لحاظ این شاخص طرح حائز شرایط مطلوب می‌باشد.

معیار خالص ارزش فعلی طرح (*Net Present Value*) یکی از دیگر روش‌های ارزیابی است که به صورت رابطه‌ی زیر محاسبه می‌شود:  
ارزش حال کل هزینه دوره اجرا و بهره‌برداری - ارزش حال کل درآمد اجرا و بهره‌برداری =  $NPV$

ارزش فعلی ارزش اسقاط دارایی‌های ثابت + سرمایه‌گذاری اولیه - ارزش فعلی جریانات نقدی آتی =  $NPV$

خالص ارزش فعلی طرح در نرخ تنزیل ۲۰ درصد، بالغ بر ۲۱۳.۳ میلیارد ریال می‌باشد که مثبت بودن آن نشان دهنده‌ی توجیه‌پذیری اقتصادی طرح است.

یکی از دیگر روش‌های بررسی و ارزیابی طرح‌های سرمایه‌گذاری، روش نرخ بازگشت داخلی و یا نرخ بازدهی داخلی (*Internal Rate of Return*) است. در حقیقت نرخ بازدهی داخلی نرخ سود یا نرخ تنزیلی است که در آن ارزش فعلی کلیه‌ی منافع طرح، معادل ارزش فعلی مخارج آن می‌شود. با توجه به محاسبات انجام شده نرخ بازدهی داخلی طرح ۲۵.۱ درصد برآورد می‌شود و در مقایسه با حداقل سود مورد انتظار (*Minimum Attractive Rate of return*)، مطلوب می‌باشد.

جدول (۱۵): شاخص‌های بازدهی پروژه

شاخص / معیار	مقدار	واحد سنجش
ارزش حال کل هزینه دوره اجرا و بهره‌برداری	۱۱,۹۰۵,۶۸۰	میلیون ریال
ارزش حال کل درآمد اجرا و بهره‌برداری	۱۲,۱۱۸,۹۷۴	میلیون ریال
خالص ارزش فعلی ( $NPV$ )	۲۱۳,۲۹۳	میلیون ریال
نسبت درآمد به هزینه ( $B/C$ )	۱.۰۲	-
نرخ بازده داخلی ( $IRR$ )	۲۵.۱٪	درصد
شاخص سود آوری ( $PI$ )	۰.۱۹	ریال به ازای هر یک ریال سرمایه‌گذاری
دوره بازگشت سرمایه عادی (پس از بهره برداری)	۳.۷۱	سال

شاخص سودآوری (*Profitability Index*) نشان می‌دهد که در ازای هر یک واحد پول که برای طرح سرمایه‌گذاری می‌گردد، چه مقدار سود اقتصادی در طول عمر طرح بدست خواهد آمد.

دوره بازگشت سرمایه (*Project Investment Payback Period*) عبارتست از مدت زمان کسب سرمایه اولیه پروژه از محل عایدات آن. به عبارت دیگر دوره بازگشت سرمایه نشان دهنده مدت زمانی است که طول می‌کشد تا سرمایه‌گذاری اولیه مورد بازیافت قرار گیرد. این معیار سرعت بازگشت پول و قدرت محافظت پروژه را در مقابل ریسک نشان دهد. دوره بازگشت (ساده) طرح با توجه به محاسبات برابر با ۳.۷۱ سال (برابر با سال ۱۴۰۷) برآورد می‌شود.

### ۸-۶- انجام آنالیز حساسیت پروژه

در تحلیل حساسیت طرح‌ها (*Sensitivity Analysis*)، درصد تغییرات نرخ بازدهی داخلی طرح ( $IRR$ ) نسبت به تغییر در برخی پارامترها و متغیرهای اساسی طرح سنجیده می‌شود. در این طرح تحلیل بر اساس متغیرهای عمده‌ای چون درآمد فروش هزینه‌های ثابت طرح و هزینه‌های عملیاتی طرح صورت می‌گیرد. در جدول (۱۶) نتایج تحلیل حساسیت صورت گرفته در خصوص متغیرهای درآمد فروش، دارایی‌های ثابت و هزینه‌های عملیاتی آمده است.

#### الف) درآمد فروش

تغییرات در درآمد فروش عمدتاً ناشی از تغییر در دو متغیر میزان فروش برنامه‌ریزی شده و قیمت فروش محصول است. نتایج تحلیل حساسیت طرح در خصوص درآمد فروش نشان می‌دهد؛ ۴ درصد افزایش درآمد فروش طرح، نرخ بازدهی داخلی طرح از ۲۵.۱ درصد به ۳۵ درصد افزایش خواهد یافت. بالعکس در صورت ۴ درصد کاهش در درآمد فروش، نرخ بازدهی داخلی طرح به ۱۵ درصد تنزل می‌یابد.

1- The period of time required to recover the project investment from net income, measured in years

جدول (۱۶): جدول آنالیز حساسیت (درصد تغییرات  $IRR$  ناشی از تغییر در درآمد فروش، داراییهای ثابت و هزینه‌های عملیاتی)

درصد تغییرات	درآمد فروش	هزینه‌های سرمایه‌گذاری	هزینه‌های عملیاتی
-۲۰٪	-۳۳٪	۲۸٪	۶۹٪
-۴٪	۱۵٪	۲۶٪	۳۴٪
۰٪	۲۵.۱٪	۲۵.۱٪	۲۵.۱٪
۴٪	۳۵٪	۲۵٪	۱۶٪
۲۰٪	۷۳٪	۲۳٪	-۲۴٪

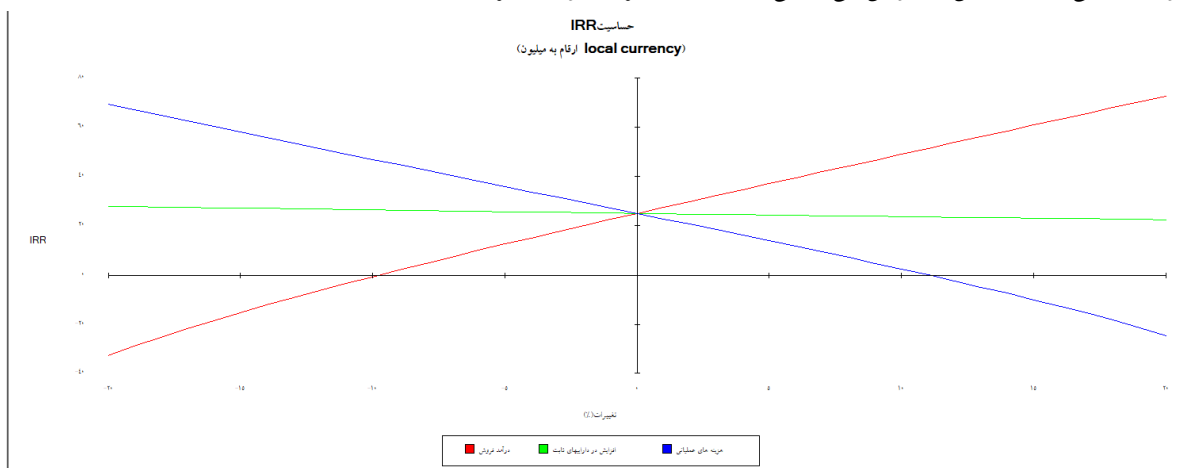
### ب) دارایی‌های ثابت طرح

تغییر در دارایی‌های ثابت طرح، ناشی از تغییر در هزینه‌های ثابت سرمایه‌گذاری اولیه طرح است. نتایج تحلیل حساسیت طرح در قبال تغییرات هزینه‌های ثابت طرح صورت گرفته است و نشان می‌دهد؛ در صورت ۲۰ درصد افزایش پیش‌بینی نشده در هزینه‌های سرمایه‌گذاری ثابت طرح، نرخ بازدهی داخلی از ۲۵.۱ درصد به ۲۳ درصد کاهش خواهد یافت. بر عکس در صورت کاهش ۲۰ درصدی در هزینه‌های سرمایه‌گذاری ثابت طرح، نرخ بازدهی داخلی طرح افزایش و به ۲۸ درصد خواهد رسید.

### ج) هزینه‌های عملیاتی طرح

هزینه‌های عملیاتی طرح یکی دیگر از مواردی است که تحلیل حساسیت طرح در خصوص تغییرات آن بسیار ضروری می‌باشد و می‌بایستی تغییرات پیش‌بینی نشده و احتمالی آن را مورد بررسی قرار داد.

تغییر در هزینه‌های عملیاتی طرح عمدتاً ناشی از تغییرات در مقادیر هزینه مواد اولیه، هزینه ملزومات، تغییر در هزینه نیروی انسانی و نهایتاً تغییر در سایر هزینه‌های سربار طرح‌ها می‌باشد. تغییر این پارامترها می‌تواند در اثر تغییر ضرائب فنی تولید محصول و یا تغییر در بهای خرید آن‌ها حادث شود. تحلیل حساسیت صورت گرفته در خصوص طرح حاضر حاکی است؛ در صورت ۴ درصد افزایش در هزینه‌های عملیاتی طرح نرخ بازدهی طرح به ۱۶ درصد کاهش خواهد یافت. در حالت معکوس در صورتی که مجموع هزینه‌های عملیاتی طرح ۴ درصد کاهش یابد، نرخ بازدهی داخلی طرح به مقدار ۳۴ درصد افزایش خواهد یافت. در نهایت نتایج تحلیل حساسیت طرح نشان می‌دهد؛ طرح حاضر نسبت به تغییرات در درآمد فروش (تغییر در مقدار فروش و یا قیمت فروش) حساسیت بسیار بالایی از خود نشان می‌دهد و در این خصوص می‌بایستی ملاحظات بیشتری صورت گیرد.



شکل (۹): نمودار درصد تغییرات  $IRR$  ناشی از تغییر در درآمد فروش، داراییهای ثابت و هزینه‌های عملیاتی

همان‌گونه که ملاحظه می‌شود، شیب منحنی تغییرات  $IRR$  نسبت به تغییرات درآمد فروش در مقایسه سایر آیتم‌ها بیشتر است و شیب منحنی تغییرات  $IRR$  نسبت به تغییرات در دارایی‌های ثابت کمتر است که نشان دهنده حساسیت بیشتر نرخ بازدهی داخلی طرح نسبت به درآمد فروش و حساسیت کمتر آن نسبت به هزینه‌های عملیاتی و دارایی‌های ثابت است.

### ۷-۸- جمع‌بندی

اجرای طرح با خرید تعداد ۵۰ قفس پرورش ماهی برنامه ریزی شده است. کل سرمایه‌گذاری در زمین و ساختمان بالغ بر ۷ میلیارد ریال و کل سرمایه‌گذاری در تجهیزات اصلی و جانبی بالغ بر ۴۶۱ میلیارد ریال برآورد شده است. کل هزینه‌های قبل از بهره‌برداری نیز بالغ بر ۲۵ میلیارد ریال برآورد می‌شود با این احتساب کل سرمایه ثابت مورد نیاز بالغ بر ۴۹۴ میلیارد ریال و کل سرمایه در گردش مورد نیاز طرح ۷۸۲ میلیارد ریال است. کل سرمایه‌گذاری طرح از محل منابع آورده سهامداران شرکت پیش‌بینی شده است.

فروش طرح در سال ۱۴۰۴ به قیمت‌های ثابت معادل ۱,۴۴۰ میلیارد ریال پیش‌بینی شده است. این رقم در سنوات بعدی با توجه به افزایش ظرفیت تولید افزایش خواهد یافت و حداکثر به حدود ۳,۸۴۰ میلیارد ریال افزایش خواهد یافت. سود خالص طرح در تمامی سنوات مثبت بوده است. رقم سود در سال ۱۴۰۵ معادل ۱,۰۲۴ میلیارد است. سود طرح در سنوات مختلف متفاوت است. میانگین سود سالیانه طرح بالغ بر ۲۹۱ میلیارد ریال و میانگین حاشیه سود معادل ۹۸ درصد پیش‌بینی شده است. نرخ بازده داخلی (IRR) طرح نیز، ۲۵.۱ درصد برآورد گردیده و دوره بازگشت سرمایه (PBP) نیز حداکثر ۳.۷۱ سال برآورد می‌گردد. همچنین خالص ارزش فعلی جریان‌ات نقدی طرح (NPV) مثبت بوده و با در نظر گرفتن نرخ بهره انتظاری ۳۰ درصد برابر با ۲۱۳ میلیارد ریال می‌باشد.

وضعیت نقدینگی طرح و نیز پرداخت سود سهام به سهامداران از محل وجوه شرکت نیز مناسب می‌باشد. بنابراین در صورت تحقق مفروضات و پیش‌بینی‌های صورت گرفته، طرح مورد بررسی از سودآوری مطلوب برخوردار بوده و با توجه به نتایج مالی به دست آمده، اجرای آن توصیه می‌گردد. مباحث اقتصادی طرح به شرح زیر خلاصه شده است.

جدول (۱۷) : خلاصه مباحث اقتصادی پروژه

نوع فعالیت	عنوان دقیق فعالیت با ذکر کد (ISIC)	نام محصول تولیدی	ظرفیت اسمی و واحد آن
طرح پرورش ماهی در قفس خوریات ماهشهر	انواع ماهی - ماهی سی‌باس، صبیتی و شانک (۵۰۰۳۱۲۳۰۱)	انواع ماهی - ماهی سی‌باس، صبیتی و شانک	ظرفیت اسمی : ۲۰۰۰ تن ظرفیت عملی : ۲۰۰۰ تن
طول دوره اجرا (ماه)	کل سرمایه‌گذاری ثابت (میلیون ریال)	سرمایه در گردش سالانه (میلیون ریال)	نیروی انسانی مورد نیاز (نفر)
۱۲	۴۹۳,۹۰۰	۷۸۲,۱۵۹	۳۳
نرخ بازده داخلی IRR (درصد)	خالص ارزش فعلی NPV (میلیون ریال)	آورده متقاضی (میلیون ریال)	نسبت منافع به هزینه B/C
۲۵.۱٪	۲۱۳,۲۹۳	۱,۲۷۶,۰۵۹	۱.۰
دوره بازگشت سرمایه عادی (ساده و بدون احتساب سنوات ساخت)	دوره بازگشت سرمایه دینامیک (سال)	نسبت NPV / شاخص بازدهی (ریال به ازای هر یک ریال سرمایه‌گذاری)	میانگین بازده سرمایه‌گذاری (ROI)
۳.۷۱	۷.۱۸	۰.۱۹	۲۳
حداکثر فروش سالیانه (میلیون ریال)	میانگین سود سالانه (میلیون ریال)	میانگین حاشیه سود فروش (درصد)	میانگین گردش دارایی‌ها
۳,۸۴۰,۰۰۰	۲۹۱,۷۹۴	۹۸٪	۱.۵۰

### ۸-۸- برآورد تغییرات نرخ ارز در دوره اجرای پروژه

نرخ ارز در زمان ارزیابی به شرح **Error! Reference source not found.** لحاظ شده است. قیمت‌های خرید و فروش تحت قیمت‌های بازار قرار دارد و تا حد زیادی تحت تاثیر افزایش نرخ ارز تعدیل می‌شود. بنابراین نوسانات نرخ ارز در خصوص خرید تجهیزات خارجی تا حدی توسط درآمد حاصل از فروش جبران خواهد شد و نوسانات نرخ ارز تاثیرات کمی بر نتایج ارزیابی خواهد گذاشت. بنابراین در فاز ساخت و ساز و اجرا چنانچه تأمین مالی طرح از طریق منابع ارزی فاینانس خارجی باشد، مقدار منابع مالی مورد نیاز تغییر چندانی نخواهد نمود.

جدول (۱۸): نرخ ارز

واحد سنجش	قیمت واحد	ارز
ریال	۴۱۳,۲۰۴	دلار (USD)
ریال	۴۵۱,۵۳۱	یورو

- نرخ ارز بانک مرکزی، سامانه معاملات ارزی (ETS) مورخه ۱۴۰۲/۰۵/۲۵

### ۹- نیازهای سرمایه‌ای، روش تأمین و تضامین

#### ۹-۱- سرمایه ارزی موردنیاز

طرح نیاز ارزی ندارد و کل سرمایه ثابت طرح ریالی است.

جدول (۱۹): سرمایه (ثابت) ارزی مورد نیاز

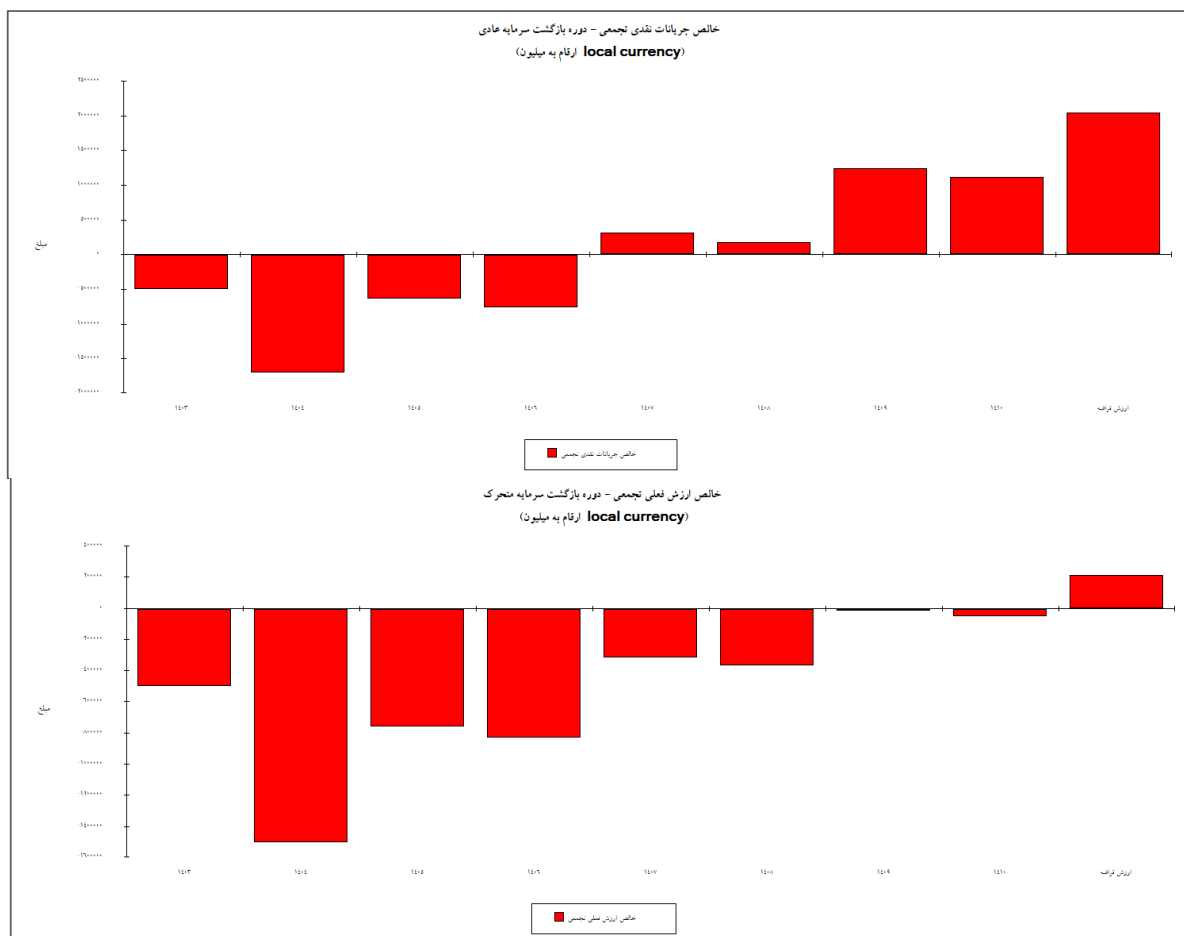
ردیف	سال	میزان ارز مورد نیاز
۱	سال اول (سال ۱۴۰۳)	۰
۲	سال دوم	۰
۳	سال سوم	۰
۴	سال چهارم	۰
۵	سال پنجم	۰

#### ۹-۲- نحوه مشارکت و تأمین سرمایه مورد نیاز

مشارکت در طرح حاضر و تأمین مالی آن به صورت ایجاد یک شرکت در داخل کشور پیش‌بینی شده است. کل منابع مالی مورد نیاز از طریق آورده سرمایه‌گذار پیش‌بینی شده و به منظور اجرای طرح تسهیلات بانک‌های داخلی لحاظ نشده است.

### ۳-۹- زمان بازگشت سرمایه

دوره‌ی بازگشت سرمایه مدت زمانی است که سرمایه‌گذاری اولیه طرح از محل وجوه نقد سالانه طرح جبران می‌شود. دوره بازگشت (ساده) طرح با توجه به محاسبات کامفار برابر با ۳.۷۱ سال (برابر با سال ۱۴۰۷) برآورد می‌شود.



دوره بازگشت متحرک طرح نیز بالغ بر ۷.۱۸ سال برآورد شده است.

## ۱۰- مشوق‌ها، ویژگی‌ها و مزایای طرح

حمایت‌های مالی واحدهای تولیدی شامل اعطای تسهیلات بانکی و نحوه بازپرداخت آن‌ها، همچنین معافیت‌های مالیاتی است که در صورت مناسب بودن آن‌ها تسهیل در اجرای طرح می‌شوند و شرایط را برای سرمایه‌گذاری مهیا می‌کند. در ادامه به برخی از این شرایط پرداخته می‌شود.

یکی از تسهیلات بانکی مهم برای واحدهای تولیدی، پرداخت وام بانکی بلند مدت تا ۷۰ درصد سرمایه‌گذاری ثابت توسط بانک‌های دولتی کشور است. این مقدار برای مناطق محروم در صورت استفاده از ماشین‌آلات خارجی تا ۹۰ درصد هم قابل افزایش می‌باشد. نرخ سود تسهیلات ریالی بلند مدت در بخش صنعت ۲۳ درصد است که در صورت خوش‌حسابی قسمتی از سود تسهیلات قابل بازپرداخت می‌باشد - مدت زمان بازپرداخت تسهیلات بانکی بلند مدت با توجه به ماهیت طرح تولیدی، نوع تکنولوژی و امکان صادر شدن محصول تا حداکثر ۸ سال می‌باشد که امکان استفاده از دوره تنفس یک الی دو ساله بازپرداخت اقساط نیز وجود دارد.

یکی دیگر از تسهیلات بانک مهم، وام‌های بانکی کوتاه مدت (۶ الی ۱۲ ماهه) برای استفاده به عنوان سرمایه در گردش مورد نیاز برای انجام فرآیندهای تولید است که شبکه بانکی تا ۷۰ درصد آن را تأمین می‌کند. اخذ تسهیلات کوتاه مدت تا این میزان، منوط به جلب اعتماد بانک‌های عامل و سابقه مطلوب در انجام بازپرداخت تسهیلات دریافتی قبلی است.

در بخش مالیات‌ها: بر اساس ماده ۸۱ قانون مالیاتی کشور درآمد حاصل از کلیه فعالیتهای کشاورزی، دامپروری، پرورش ماهی و زنبورعسل و پرورش طیور، صیادی و ماهیگیری، نوغانداری، احیاء مراتع و جنگلها، باغات و اشجار از هر قبیل و نخیلات از پرداخت مالیات معاف می‌باشند.

(پیوست شماره ۲)

خلاصه طرح

Summary Sheet

معرفی پروژه	
۱- عنوان طرح : طرح پرورش ماهی در قفس خوریات ماهشهر	
۲- بخش :	کشاورزی
زیر بخش :	پرورش ماهی
۳- خدمات / تولیدات	انواع ماهی - ماهی سی باس، صبیتی و شانک
۴- محل اجرای طرح	خوزستان، شهرستان ماهشهر، خوریات ماهشهر
۵- شرح پروژه (زمین، ساختمان، تاسیسات زیربنایی، نحوه تولید و ...):	
<p>اجرای طرح با خرید تعداد ۵۰ قفس پرورش ماهی برنامه ریزی شده است. کل سرمایه گذاری در زمین و ساختمان بالغ بر ۷ میلیارد ریال و کل سرمایه گذاری در تجهیزات اصلی و جانبی بالغ بر ۴۶۱ میلیارد ریال برآورد شده است. کل هزینه‌های قبل از بهره‌برداری نیز بالغ بر ۲۵ میلیارد ریال برآورد می‌شود با این احتساب کل سرمایه ثابت مورد نیاز بالغ بر ۴۹۴ میلیارد ریال و کل سرمایه در گردش مورد نیاز طرح ۷۸۲ میلیارد ریال است. کل سرمایه گذاری طرح از محل منابع آورده سهامداران شرکت پیش‌بینی شده است.</p> <p>فروش طرح در سال ۱۴۰۴ به قیمت‌های ثابت معادل ۱,۴۴۰ میلیارد ریال پیش‌بینی شده است. این رقم در سنوات بعدی با توجه به افزایش ظرفیت تولید افزایش خواهد یافت و حداکثر به حدود ۳,۸۴۰ میلیارد ریال افزایش خواهد یافت. سود خالص طرح در تمامی سنوات مثبت بوده است. رقم سود در سال ۱۴۰۵ معادل ۱,۰۲۴ میلیارد است. سود طرح در سنوات مختلف متفاوت است. میانگین سود سالیانه طرح بالغ بر ۲۹۱ میلیارد ریال و میانگین حاشیه سود معادل ۹.۸ درصد پیش‌بینی شده است. نرخ بازده داخلی (IRR) طرح نیز، ۲۵.۱ درصد برآورد گردیده و دوره بازگشت سرمایه (PBP) نیز حداکثر ۳.۷۱ سال برآورد می‌گردد. همچنین خالص ارزش فعلی جریانات نقدی طرح (NPV) مثبت بوده و با در نظر گرفتن نرخ بهره انتظاری ۳۰ درصد برابر با ۲۱۳ میلیارد ریال می‌باشد. وضعیت نقدینگی طرح و نیز پرداخت سود سهام به سهامداران از محل وجوه شرکت نیز مناسب می‌باشد. بنابراین</p>	
۶- ظرفیت تولید سالانه :	۲,۵۰۰ تن



وضعیت پروژه	
۷-	دسترسی به مواد اولیه مورد نیاز طرح از داخل: درصد ۱۰۰٪
۸-	فروش: ۳,۸۴۰ میلیارد ریال
-	بازار داخلی پیش بینی شده: ۴۰ درصد
-	بازار خارجی پیش بینی شده: ۶۰ درصد
۹-	کل زمان مورد نیاز برای پروژه (از ابتدا تا زمان شروع فعالیت‌های تجاری): ۱۲ ماه
۱۰-	وضعیت طرح:
-	امکان‌سنجی طرح در دسترس است؟
-	بلی - امکان‌سنجی طرح از جنبه‌های مختلف ارزیابی صورت گرفته است و نتایج امکان‌سنجی در شاخص‌های بازار، فنی مهندسی و مالی و اقتصادی مطلوب می‌باشد.
-	زمین مورد نیاز تهیه شده است؟
-	بله - موافقت و اجازه ساخت و بهره‌برداری از قفس در خوریات ماهشهر صورت گرفته است. بر این اساس بهره‌بردار می‌تواند مطابق ضوابط مربوطه می‌تواند نسبت به ارائه طرح و استفاده از این پهنه آبی استفاده نماید.
-	مجوزهای قانونی (جواز تاسیس، سهمیه ارزی، محیط زیست و غیره) اخذ شده است؟
-	بله
-	قرارداد مشارکت با شریک داخلی یا خارجی منعقد شده است؟
-	خیر - تا کنون هیچ‌گونه قرارداد مشارکتی برای اجرای طرح تهیه نشده است. این طرح ویژگی‌های لازم را به منظور جذب منابع مالی سهامداران را دارد.
-	با پیمانکار داخلی یا خارجی قراردادی منعقد شده است؟
-	خیر تا کنون توافقی به منظور ساخت و تولید قفس از پیمانکاران داخلی و یا خارجی انجام نشده است.
-	تسهیلات زیربنایی (برق‌رسانی، آب‌رسانی، مخابرات، سوخت، جاده و غیره) فراهم شده است؟
-	بله
-	فهرستی از دانش فنی، ماشین‌آلات، تجهیزات و همچنین شرکت‌های فروشنده یا سازنده محصول مشخص شده است؟
-	بله - تجهیزات مورد نظر مطابق مطالعات انجام شده شامل تجهیزات شناوری قفس‌ها، تجهیزات مهار قفس در کف دریاچه، تورهای مورد نیاز، استخرهای فایبر گلاس، شناور، قایق‌ها و سورت‌ر ماهی و سایر سیستم‌های مدیریت هوشمند در دروان بهره‌برداری (شامل سیستم غذا دهی، سیستم پایش زیر سطحی، سیستم جمع‌آوری ضایعات، سیستم داده‌های محیطی و ...) است.
-	قرارداد خرید ماشین‌آلات، تجهیزات و دانش فنی منعقد شده است؟
-	خیر

ساختار مالی					
۱۱- ساختار مالی:					
کل مبلغ به یورو	پول خارجی مورد نیاز	پول داخلی مورد نیاز			شرح
		معادل به یورو	نرخ برابری (یورو به ریال)	میلیون ریال	
۱,۰۹۳,۸۳۴	۰	۱,۰۹۳,۸۳۴	۴۵۱,۵۳۱	۴۹۳,۹۰۰	سرمایه ثابت
۱,۷۳۲,۲۳۷	۰	۱,۷۳۲,۲۳۷	۴۵۱,۵۳۱	۷۸۲,۱۵۹	سرمایه در گردش
۲,۸۲۶,۰۷۱	۰	۲,۸۲۶,۰۷۱	-	۱,۲۷۶,۰۵۹	کل سرمایه‌گذاری

ارزش ماشین‌آلات و تجهیزات خارجی:	۰	یورو
ارزش ماشین‌آلات و تجهیزات داخلی:	۹۶,۳۹۸	یورو
ارزش دانش فنی و تخصصی خارجی:	۰	یورو
ارزش دانش فنی و تخصصی داخلی:	۰	یورو
خالص ارزش فعلی:	۴۷۲,۳۷۸	یورو
نرخ بازگشت داخلی:	۲۵.۱٪	درصد
دوره بازگشت سرمایه:	۳.۷۱	سال
حداقل نرخ سود مورد انتظار:	۲۰٪	درصد

اطلاعات کلی طرح	
۱۲- نوع طرح:	<input checked="" type="checkbox"/> تأسیس <input type="checkbox"/> توسعه و تکمیل
- خلاصه وضعیت شرکت / طرح:	-
- نام (اشخاص حقیقی / حقوقی):	ندارد
- فعالیت جاری:	ندارد
- آدرس:	خوزستان، شهرستان ماهشهر، خوریات ماهشهر
- تلفن برقراری تماس:	+۹۸۹۱۶۶۱۲۰۵۸۵ فاکس:
- پست الکترونیکی:	<a href="mailto:meisam.bavarsad@gmail.com">meisam.bavarsad@gmail.com</a> وب سایت:
- ساختار قانونی پیشنهادی:	<input checked="" type="checkbox"/> خصوصی <input type="checkbox"/> دولتی

لطفاً مستندات زیر را در صورت امکان ارائه فرمایید.
<input checked="" type="checkbox"/> مطالعه امکان‌سنجی طرح
<input type="checkbox"/> مجوزهای قانونی (جواز تأسیس، مجوز سرمایه‌گذاری خارجی و غیره)